

Urząd Miejski w Lipianach  
WPEYNEŁO  
31-03-2016  
L.dz. .... podpis .....

S A M O D Z I E L N Y P U B L I C Z N Y  
Z A K Ł A D O P I E K I Z D R O W O T N E J  
W L I P I A N A C H

***SPRAWOZDANIE***  
***FINANSOWE***  
***ZA***  
***2015r.***

*Lipiany marzec 2016r.*

## Sprawozdanie finansowe jednostki gospodarczej sporządzone za 2015 r.

Przedstawione sprawozdanie finansowe dotyczy jednostki gospodarczej – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipiany, z siedzibą w Lipianach ul. Myśluborska 3, niespełniającej wymogu corocznego badania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1) bilans,
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) informację dodatkową.

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Przedmiotem działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipianach, zgodnie ze statutem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych oraz promocja zdrowia.

Działalność prowadzona jest na terenie gminy Lipiany.

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego – 0000003442

NIP 853-13-81-849

Regon 811831087

Wpis do rejestru zakładów opieki zdrowotnej 32-00200

- 1) Data rejestracji 12.04.1999 r. na czas nieograniczony.
- 2) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
- 3) Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
- 4) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

SPZOZ Lipiany sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

#### a) Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia tj. wg wartości historycznej.
- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- Zastosowano stawki amortyzacyjne dla danego środka trwałego stosując stawki wg wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - podatek dochodowy od osób prawnych.
- Budynki będące własnością Gminy Lipiany, środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane.

#### b) Należności krótkoterminowe i roszczenia.

- Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości brutto.



Stosownie do postanowień art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami) informacja dodatkowa jest elementem sprawozdania finansowego za 2015 r.

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU**  
**AKTYWA**  
**AKTYWA TRWAŁE**

Rzeczowy majątek trwały stanowią składniki majątkowe stanowiące własność SPZOZ w Lipianach, które są kompletne i zdane do użytku, w momencie ich przyjęcia do użytkowania trwającego dłużej niż jeden rok. Rzeczowy majątek trwały wyceniony został według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych nalicza się metodą liniową według rocznych stawek określonych w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. z późniejszymi zmianami o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	Budynki i budowle (Grupa „1” i „2”)				
	A. Wartość brutto	81 484,18 zł	- zł	- zł	81 484,18 zł
	B. Umorzenia	8 828,65 zł	2 484,72 zł	- zł	11 313,37 zł
	C. Wartość netto (A – B)	72 655,53 zł	- 2 484,72 zł	- zł	70 170,81 zł
2	Urządzenia techniczne (Grupa 3-6)				
	A. Wartość brutto	70 642,61 zł	- zł	- zł	70 642,61 zł
	B. Umorzenia	40 712,94 zł	6 416,88 zł	- zł	47 129,82 zł
	C. Wartość netto (A – B)	29 929,67 zł	- 6 416,88 zł	- zł	23 512,79 zł
4	Środki transportu (Grupa 7)				
	A. Wartość brutto	- zł	12 500,00 zł	- zł	12 500,00 zł
	B. Umorzenia	- zł	192,90 zł	- zł	192,90 zł
	C. Wartość netto (A – B)	- zł	12 307,10 zł	- zł	12 307,10 zł
3	Pozostałe środki trwałe				
	A. Wartość brutto	29 391,32 zł	4 787,37 zł	- zł	34 178,69 zł
	B. Umorzenia	26 534,50 zł	1 165,92 zł	- zł	27 700,42 zł
	C. Wartość netto (A – B)	2 856,82 zł	3 621,45 zł	- zł	6 478,27 zł
4	Ogółem środki trwałe				
	A. Wartość brutto	181 518,11 zł	17 287,37 zł	- zł	198 805,48 zł
	B. Umorzenia	76 076,09 zł	10 260,42 zł	- zł	86 336,51 zł
	C. Wartość netto (A – B)	105 442,02 zł	7 026,95 zł	- zł	112 468,97 zł
5	Wartości niematerialne i prawne				
	A. Wartość brutto	16 857,51 zł	- zł	- zł	16 857,51 zł
	B. Umorzenia	16 857,51 zł	- zł	- zł	16 857,51 zł
	C. Wartość netto (A – B)	- zł	- zł	- zł	- zł
6	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł
7	Razem aktywa trwałe				
	A. Wartość brutto	198 375,62 zł	17 287,37 zł	- zł	215 662,99 zł
	B. Umorzenia	92 933,60 zł	10 260,42 zł	- zł	103 194,02 zł
	C. Wartość netto (A – B)	105 442,02 zł	7 026,95 zł	- zł	112 468,97 zł

## A K T Y W A O B R O T O W E

## Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
		początek roku	koniec roku	Wartość	%
1.	Należności z tytułu dostaw	64 553,52 zł	68 229,39 zł	3 675,87 zł	106%
2.	Należności z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	x
3.	Pozostałe należności	470,17 zł	158,52 zł	-311,65 zł	34%
RAZEM		65 023,69 zł	68 387,91 zł	3 364,22 zł	105%

Pozostałe należności obejmują przede wszystkim należności SPZOZ Liplany wynikające z jego obowiązków jako pośrednika w opłacaniu składek na ubezpieczenie grupowe m. in. pracowników SPZOZ Liplany.

## Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne zdeponowane są na rachunku bankowym w Banku Spółdzielczym. W 2015 roku SPZOZ Liplany nie prowadził kasy środków pieniężnych.

## Struktura środków pieniężnych

Lp.	Środki pieniężne	Stan na		Zmiana	
		początek roku	koniec roku	Wartość	%
1.	Rachunek bankowy	32 877,81 zł	57 916,89 zł	25 039,08 zł	176%
RAZEM		32 877,81 zł	57 916,89 zł	25 039,08 zł	176%

## Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są wydatki dotyczące późniejszych okresów niż te, w którym je poniesiono. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych nastąpią stosownie do upływu czasu.

Na saldo konta rozliczeń międzyokresowych w 2015 r. składają się takie wydatki jak: abonament za rozmowy telefoniczne, ubezpieczenie OC.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
		Początek okresu	Koniec okresu	wartość	%
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 711,79 zł	1 479,02 zł	-232,77 zł	86%

**PASYWA**  
**KAPITAŁ WŁASNY**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	Fundusz założycielski	8 015,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 015,42 zł
2	Fundusz zakładu	134 028,53 zł	3 842,07 zł	0,00 zł	137 870,60 zł
3	Razem Fundusze	142 043,95 zł	3 842,07 zł	0,00 zł	145 886,02 zł

W 2015 roku uległ zmianie jedynie fundusz zakładu, który zasilono zyskiem bilansowym za 2014 rok w kwocie 3 842,07 zł.

**ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
		początek roku	koniec roku	Wartość	%
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 905,51 zł	50 766,80 zł	6 861,29 zł	116%
2.	Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	8 525,23 zł	11 597,11 zł	3 071,88 zł	136%
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 456,01 zł	9 072,01 zł	2 616,00 zł	141%
4.	Pozostałe zobowiązania	282,54 zł	157,54 zł	-125,00 zł	56%
5.	Razem zobowiązania	59 169,29 zł	71 593,46 zł	12 424,17 zł	121%

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**  
**PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wysokość osiągniętych przychodów		Zmiana	
		Rok poprzedni	Rok obecny	Wartość	%
1	Przychody netto ze sprzedaży usług	832 572,47 zł	896 808,93 zł	64 236,46 zł	108%
2	Pozostałe przychody operacyjne	148,28 zł	1 214,35 zł	1 066,07 zł	819%
3	Przychody finansowe	2,50 zł	5,76 zł	65 302,53 zł	230%
4	Razem	832 723,25 zł	898 029,04 zł	66 368,60 zł	108%

## KOSZTY OGÓŁEM

Lp	Wyszczególnienie	Wysokość poniesionych kosztów		Zmiana	
		Rok poprzedni	Rok obecny	Wartość	%
1	Amortyzacja	11 358,12 zł	10 260,42 zł	- 1 097,70 zł	90,3%
2	Zużycie materiałów i energii	64 961,21 zł	62 779,66 zł	- 2 181,55 zł	96,6%
3	Usługi obce	572 832,16 zł	617 475,80 zł	44 643,64 zł	107,8%
4	Podatki i opłaty	3 477,00 zł	3 619,33 zł	142,33 zł	104,1%
5	Wynagrodzenia	143 548,24 zł	139 484,39 zł	- 4 063,85 zł	97,2%
6	Narzuły na wynagrodzenia	27 537,72 zł	27 836,84 zł	299,12 zł	101,1%
7	Pozostałe koszty rodzajowe	4 930,26 zł	4 385,11 zł	- 545,15 zł	88,9%
8	Wartość sprzedanych towarów	- zł	- zł	- zł	#DZIEL/01
9	Inne koszty operacyjne	179,39 zł	7 491,55 zł	7 312,16 zł	4176,1%
10	Koszty finansowe	57,08 zł	1 922,63 zł	1 865,55 zł	3368,3%
11	Razem	828 881,18 zł	875 255,73 zł	46 374,55 zł	105,6%

## USTALENIE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Przychody uzyskane	898 029,04 zł
2.	Koszty ogółem	875 255,73 zł
	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym, w tym:	4 577,22 zł
	1. Koszty amortyzacji przekazanych nieodpłatnie środków trwałych	60,96 zł
3.	2. Odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	1 899,00 zł
	3. Składki ZUS w części finansowanej przez płatnika oraz składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń należnych za grudzień 2015 rok, wypłaconych w styczniu 2016 roku	2 617,26 zł
4.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodów, nieuwjęte w wyniku roku obrotowego	1 745,45 zł
	1. Składki ZUS w części finansowanej przez płatnika oraz składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń należnych za grudzień 2014	1 745,45 zł
5.	Koszty uzyskania przychodów dla celów podatkowych [w. 2 – w. 3 + w. 4]	870 678,51 zł
6.	Wynik podatkowy brutto [w 1 – w 5]	27 350,53 zł
7.	Wynik bilansowy [w 1 - w 2]	22 773,31 zł

22 773,31  
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lipianach zamknął działalność w 2015 r. roku zyskiem bilansowym w kwocie 22 350,53 zł. Zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 roku Nr 112 poz. 654) kierownictwo SPZOZ Lipiany wnioskuję o przekazanie zysku na fundusz zapasowy zakładu.

Lipiany marzec 2016 r.

Sporządził: Donata Cysek

SPZOZ Lipiany  
 ul. 11  
 74-200 Lipiany  
 tel. 91 370 00 00  
 NIP 833 000 763, REGON 14215 0003  
 e-mail: spsoz@wp.pl

Kierownik SPZOZ Lipiany:

KIEROWNIK  
 S.P.Z.O.Z. w Lipianach  
 mgr Aleksandra Haworylak

Arkadiusz Cysek  
 Upr. do usł. prow. Ks. Rach.  
 Nr M.F. 1716400

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ul. Myśluborska 3, tel. 564-10-19  
74-240 LIPIANY

Regon: 811831087

Aktywa		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący
A. Aktywa trwałe	01	105 442,02	112 468,97
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
2. Wartość firmy	04	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	105 442,02	112 468,97
1. Środki trwałe	08	105 442,02	112 468,97
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	72 655,53	70 170,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	29 929,67	23 512,79
d) środki transportu	12	0,00	12 307,10
e) inne środki trwałe	13	2 856,82	6 478,27
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
- udziały lub akcje	24	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	26	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
- udziały lub akcje	29	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	31	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	463,1	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37	99 613,29	127 783,82
I. Zapasy	38	0,00	0,00

Urząd Miejski w Lipianach  
WPEŁYNIŁO

31-03-2016

BILANS - AKTYWA

Sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

L.dz. .... podpis  
Stan na rok

Aktywa		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący
1. Materiały	39	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	41	0,00	0,00
4. Towary	42	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	44	65 023,69	68 387,91
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	47	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00
b) Inne	49	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	65 023,69	68 387,91
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	64 553,52	68 229,39
- do 12 miesięcy	52	64 553,52	68 229,39
- powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) Inne	55	470,17	158,52
d) dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	32 877,81	57 916,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	32 877,81	57 916,89
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
- udziały lub akcje	60	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	62	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
- udziały lub akcje	65	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	67	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	32 877,81	57 916,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	32 877,81	57 916,89
- inne środki pieniężne	71	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	1 711,79	1 479,02
Aktywa razem	75	205 056,31	240 252,79

Sporządzono: 16.03.2016 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ul. Myśluborska 3, tel. 564-10-19  
74-240 LIPIANY

BILANS - PASYWA

Regon: 811831087

Sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

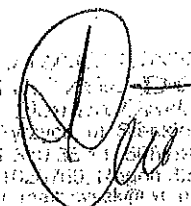
Pasywa		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący
A. Kapitał (fundusz) własny	76	145 886,02	168 659,33
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	8 015,42	8 015,42
II. Należne wpłaty nakapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	134 028,53	137 870,60
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	84	3 842,07	22 773,31
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	59 169,29	71 593,46
I. Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	0,00	0,00
- długoterminowa	90	0,00	0,00
- krótkoterminowa	91	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
- długoterminowe	93	0,00	0,00
- krótkoterminowe	94	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych	97	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
d) inne	101	0,00	0,00

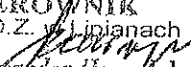
Sporządzono: 16.03.2016 r.

Pasywa		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	59 169,29	71 593,46
1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	104	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
b) inne	107	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	108	59 169,29	71 593,46
a) kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	112	43 905,51	50 766,80
- do 12 miesięcy	113	43 905,51	50 766,80
- powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
e) zaliczki na otrzymane dostawy	115	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	8 525,23	11 597,11
h) z tytułu wynagrodzeń	118	6 456,01	9 072,01
i) inne	119	282,54	157,54
3. Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
- długoterminowe	124	0,00	0,00
- krótkoterminowe	125	0,00	0,00
Pasywa razem	136	205 056,31	240 262,79

Sporządził: D. Cysek

Zatwierdzono:

  
Arkadiusz Cysek  
Upr. do ust. praw. K.R. Rach.  
Nr. NIP. 17164/00

KIEROWNIK  
S.P.Z.O.Z. w Lipianach  
  
mgr Aleksandra Flawyniak

Arkadiusz Cysek  
Upr. do ust. praw. K.R. Rach.  
Nr. NIP. 17164/00

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ul. Myśluborska 3, tel. 564-10-19  
74-240 LIPIANY

Urząd Miejski w Lipianach  
WPŁYNĘŁO  
31-03-2016  
L.dz. 1493, podpis *[Signature]*

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  
w roku obrotowym 2015

Wyszczególnienie		Kwota w zł na koniec roku
1		2
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	142 043,95 zł
	- korekty błędów podstawowych	- zł
Ia.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	142 043,95 zł
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	8 015,42 zł
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	8 015,42 zł
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	- zł
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	- zł
3.	Udziały własne na początek okresu	- zł
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	- zł
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	134 028,53 zł
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego	3 842,07 zł
	- z podziału zysku	3 842,07 zł
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego	- zł
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	137 870,60 zł
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	- zł
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny	- zł
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny	- zł
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	- zł
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	- zł
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	- zł
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	- zł
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- zł
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	- zł
	- zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- zł
7.2.		- zł
	a) przeniesienia na kapitał rezerwowy	- zł
	b) przeniesienia na kapitał zapasowy	- zł
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	
7.5.	Zwiększenie straty z lat ubiegłych w roku obrotowym	
7.6.	Zmniejszenie straty z lat ub. w roku obrot. z tytułu sfinansowania z kap. rezerw.	- zł
7.7.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł
7.8.	Wynik finansowy z lat ubiegłych na koniec okresu - per saldo	- zł
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	22 773,31 zł
	a) zysk netto	22 773,31 zł
	b) strata netto	- zł
	c) odpisy z zysku	- zł
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	168 659,33 zł
IIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	- zł
IIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	168 659,33 zł

*[Signature]*

KIEROWNIK  
S.P.Z.O.Z. w Lipianach  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Hawrylak

Arkadiusz Gyszt  
Upr. do wst. przy K.S. w Lipianach.  
Nr N.F. 171/14/00



Załącznik do Sprawozdania finansowego

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipianach za 2015 r.

Wzajemne rozliczenie do bilansu

Należności

Lp	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Kwota	Pozycja bilansu
1.	Urząd Miejski w Lipianach	Najem pomieszczeń	70,00 zł	B.II.2a Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy

Zobowiązania

Lp	Nazwa jednostki	Tytuł zobowiązania	Kwota	Pozycja bilansu
-	-	-	-	-

Pozostałe pozycje aktywów i pasywów

Lp	Nazwa jednostki	Tytuł aktywów lub pasywów	Kwota	Pozycja bilansu
-	-	-	-	-

BIURO RACHUNKOWE  
F.H.U. "ARDO"  
Sporządził: *Donata Cysek*  
74-200 Pyrzyce, ul. Sienkiewicza 11  
tel. 91 570 38 11, 608 696 023  
D. Cysek NIP 8531026769, Regon 320032831  
e-mail: d.cysek@wp.pl

KIEROWNIK  
S.P.Z.C.Z. w Lipianach  
*mgr Alicja Anna Hawryluk*

BIURO RACHUNKOWE  
F.H.U. "ARDO"  
*Donata Cysek*  
74-200 Pyrzyce, ul. Sienkiewicza 11  
tel. 91 570 38 11, 608 696 023  
NIP 8531026769, Regon 320032831  
e-mail: d.cysek@wp.pl

*Arkadiusz Cysek*  
Upr. do ust. prot. KS Rach.  
Nr M.F. 17164/00